



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní
Žerotínovo náměstí 3
601 82 Brno



SpZn.: S - JMK 97707/2023 OKP
Č.j.: JMK 126299/2023

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce SENETÁŘOV, okres Blansko za rok 2023

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 22. srpna 2023 na základě žádosti a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Senetářov
Senetářov 116, 679 06 Jedovnice

Přezkoumané období: 1. ledna 2023 - 31. července 2023

Dílčí přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Petra Kupková**
- kontrolor: Ing. Jitka Lošťáková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. Radomír Zimek – pověřen vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byly přítomny: **Jana Sedláková - starostka**
Magda Vargová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření je prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních jednání se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto jednání.

A. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Senetářov byly přezkoumány zejména následující písemnosti:

- *Návrh rozpočtu obce Senetářov na rok 2023*
- *Rozpočtové provizorium pro rok 2023*
- *Přehled rozpočtových opatření a přehled změn rozpisu rozpočtu v roce 2023*
- *Rozpočtová opatření za období leden - červenec r. 2023, RO č. 1/2023 a 3/2023*
- *Schválený rozpočet obce Senetářov na rok 2023*
- *Střednědobý výhled rozpočtu obce Senetářov na roky 2023 - 2025 (návrh, schválený)*
- *Závěrečný účet obce Senetářov za rok 2022 (návrh, schválený)*
- *Výpis z bankovního účtu obce vedeného u ČNB, a.s. ze dne 31. 7. 2023 (č. BV 15/2023 - dotace)*
- *Výpis z bankovního účtu obce vedeného u ČS, a.s. ze dne 31. 7. 2023 (č. BV 007/2023 - běžný účet)*
- *Výpis z bankovního účtu obce vedeného u KB, a.s. ze dne 1. 6. 2023 (č. BV 106/2023, účetní doklad č. 410604 ze dne 1. 6. 2023)*
- *Výpis z bankovního účtu obce vedeného u KB, a.s. ze dne 27. 4. 2023 (č. BV 82/2023, účetní doklad č. 408204 ze dne 27. 4. 2023)*
- *Výpis z bankovního účtu obce vedeného u KB, a.s. ze dne 31. 7. 2023 (č. BV 007/2023 - úvěr)*
- *Výpis z bankovního účtu obce vedeného u KB, a.s. ze dne 6. 3. 2023 (č. BV 46/2023, účetní doklad č. 404602 ze dne 6. 3. 2023)*
- *Výpis z bankovního účtu obce vedeného u KB, a.s. ze dne 6. 3. 2023 (č. BV 46/2023, účetní doklad č. 404604 ze dne 6. 3. 2023)*
- *Výpis z bankovního účtu vedeného u KB, a. s. ze dne 14. 3. 2023 (BV č. č. 52, účetní doklad č. 405205 ze dne 14. 3. 2023, Smlouva o poskytnutí dotace příjemci Junák - Český skaut, středisko Jedovnice)*
- *Výpis z vkladového účtu vedeného u ČS, a.s. za období 1. 1. 2023 - 19. 6. 2023 (č. BV č. 001/2023, ke Smlouvě o vkladovém účtu s obnovováním ze dne 19. 12. 2022)*
- *Evidenční karta majetku č. 1094, inv. č. 304, vč. účetního dokladu č. 4 ze dne 24. 2. 2023 ("Kanalizace v areálu průmyslové zóny - Senetářov")*
- *Evidenční karta majetku č. 1096, inv. č. 173, vč. účetního dokladu č. 22 ze dne 29. 5. 2023 (Herní sestava "Dětské hřiště Trávníky")*

- Evidenční karta majetku č. 1096, inv. č. 306, vč. účetního dokladu č. 14 ze dne 26. 4. 2023 ("Rozhlasová ústředna")
- Faktura č. 2000230110 ze dne 22. 5. 2023, vč. účetních dokladů č. 3120 ze dne 29. 5. 2023 a d.č. 410604 ze dne 1. 6. 2023 ("Herní sestava NU-3-22-1V2, celobloková" dětské hřiště Trávníky, dodavatel: MONOTREND, s.r.o.)
- Faktura č. 22040196 ze dne 14. 9. 2022 (uhr. účetním dokladem č. 4178 ze dne 23. 9. 2022, ke Smlouvě o dílo ze dne 6. 4. 2022, dodavatel: Montáže inženýrských sítí spol. s r.o. "Kanalizace v areálu průmyslové zóny - Senetářov")
- Faktura č. 230243 ze dne 24. 4. 2023, vč. účetních dokladů č. 3099 ze dne 26. 4. 2023 a d.č. 408204 ze dne 27. 4. 2023 ("Rozhlasová ústředna", dodavatel: BÁRTEK ROZHLASY, s.r.o.)
- Rekapitulace mezd - sumář za období červen a červenec 2023
- Pokladní doklady za měsíc červenec r. 2023 (d.č. 2023/84 - 2023/96 a 193/2023 - 201/2023, účetní doklady č. 1102 - 1112)
- Pokladní kniha za měsíc červenec r. 2023 (d.č. 2023/84 - 2023/96 a 193/2023 - 201/2023, účetní doklady č. 1102 - 1112)
- Účetní doklad č. 3017 ze dne 27. 1. 2023 (předpis závazku: členský příspěvek DSO Moravský Kras)
- Účetní doklad č. 500201 ze dne 17. 1. 2023 (příjem dotace na volbu prezidenta ČR)
- Darovací smlouva ze dne 6. 3. 2023 (finanční dar, obdarovaný: Římskokatolická farnost Jedovnice, IČ: 65336356), vč. účetního dokladu č. 3059 ze dne 6. 3. 2023 a d.č. č. 404602 ze dne 6. 3. 2023
- Dohoda o provedení práce ze dne 12. 6. 2023 (přívodcovské a úklidové práce v místním muzeu), výplatní lístek za měsíc červen a červenec 2023, Výkaz práce za měsíc červen a červenec 2023 (os. č. 173), vč. Výdajového pokladního dokladu č. 87 ze dne 12. 7. 2023
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 1. 3. 2023 (příjemce: Základní organizace Českého zahrádkářského svazu Senetářov) , vč. účetního dokladu č. 404604 ze dne 6. 3. 2023 a č. 3052 ze dne 1. 3. 2023
- Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Senetářov ze dne 16. 1. 2023 (žadatel: Základní organizace Českého zahrádkářského svazu Senetářov)
- Smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání, jejich zařízení a vybavení a nájmu pozemků ze dne 29. 6. 2023 (pronájem prostor v budově č. p. 183 na pozemku parc. č. st. 255 o výměře 100 m² v k. ú. Senetářov, odběratel SYNCO METAL, s.r.o., Černá Hora)
- Smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání, jejich zařízení a vybavení a nájmu pozemků ze dne 30. 5. 2023 (pronájem části parc. č. 515/1 - 55 m² v k. ú. Senetářov, odběratel Veronika Křížková, Drahanovice 266), předpis nájmu účetní doklady č. 2270 ze dne 1. 6. 2023 (faktura - daňový doklad č. 2023246 vystavena dne 1. 6. 2023, splatnost dne 30. 6. 2023) a č. 2310 ze dne 1. 7. 2023 (faktura - daňový doklad č. 2023281 vystavena dne 3. 7. 2023, splatnost dne 31. 7. 2023), úhrada nájmu č. d. 411403 ze dne 13. 6. 2023 a č. 414002 ze dne 18. 7. 2023
- Smlouva o dílo ze dne 26. 4. 2023 (plnění veřejné zakázky malého rozsahu s názvem: "Herní sestava NU-3-22-1V2, celobloková" dětské hřiště Trávníky, zhotovitel: MONOTREND, s.r.o.)
- Smlouva o dílo ze dne 6. 4. 2022, vč. Zápisu o odevzdání a převzetí dokončených staveb nebo jejich ucelených částí č. 066/2022 ze dne 31. 8. 2022 (zhotovitel: Montáže inženýrských sítí spol. s r.o. "Kanalizace v areálu průmyslové zóny - Senetářov")
- Smlouva o výpůjčce ze dne 31. 8. 2022 (vypůjčitel Mateřská škola Senetářov, okres Blansko)

- Smlouva o vkladovém účtu s obnovováním ze dne 19. 12. 2022 (ČS, a.s.)
- Oznámení o zveřejnění záměru pronájmu pozemků a budov v k. ú. Senetářov ze dne 12. 12. 2022 (včetně parc. č. 515/1 o výměře 34.402 m² v k. ú. Senetářov)
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu s názvem: "Herní sestava - dětské hřiště Trávníky" (Cenová nabídka: 1. MONOTREND s.r.o. ze dne 16. 3. 2023, 2. Bonita Group Service s.r.o. ze dne 13. 3. 2023, 3. FLORA SERVIS GROUP s.r.o. ze dne 16. 3. 2023)
- Směrnice o finanční kontrole schválená usnesením Zastupitelstva obce Senetářov č. 4/2/2022 ze dne 31. 10. 2022
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly příspěvkové organizace Mateřská škola Senetářov vyhotovený dne 24. 4. 2023, Pověření kontrolujících k vykonání kontroly ze dne 29. 3. 2023, Oznámení o zahájení kontroly na místě u Mateřské školy Senetářov, okres Blansko, příspěvkové organizace ze dne 29. 3. 2023
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Senetářov konané v období leden - červenec r. 2023 (konané dne 15. 2. 2023, dne 27. 3. 2023, dne 17. 4. 2023, dne 17. 5. 2023, dne 28. 6. 2023 a dne 19. 7. 2023)
- Zpráva o výsledku kontroly plnění rozpočtu obce Snetářov k 30. 6. 2023 (zápis finančního výboru zastupitelstva obce Senetářov)
- Kolaudační souhlas č.j. MJED 698/2023 ze dne 24. 2. 2023 (Městský úřad Jedovnice - Stavební úřad, "Kanalizace v areálu průmyslové zóny - Senetářov")

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

- Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

- Při dílčím přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

Zástupkyně územního celku prohlašují, že poskytly pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu. S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Senetářov, byla v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržela starostka obce dne 22. srpna 2023.

Senetářov, dne 22. srpna 2023

Za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Mgr. Petra Kupková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Jitka Lošťáková

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora